广东华龙集团股份有限公司 2004 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2、公司出席会议董事应到 8 人，实到 7 人，董事曹世军先生因公出差，其表决权委托赖增国先生行使。

1.3、武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4、公司负责人岑长篇，主管会计工作负责人冯汝钊，会计机构负责人（会计主管人员）潘大荣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	华龙集团
股票代码	600242
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	广东省阳江市上坑路七号之一 广州大道中 628 号广州国际贸易大厦
邮政编码	510600
公司国际互联网网址	
电子信箱	gdhualong@sina.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓	
联系地址	广州大道中 628 号广州国际贸易大厦	
电话	020-85596568	
传真	020-85596568	
电子信箱	00242@sina.com	

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年
主营业务收入	137,779,138.65	233,038,666.41	-40.88	110,471,305.96
利润总额	-134,811,180.41	10,485,758.64	-1,385.66	8,174,249.41
净利润	-129,653,112.76	8,938,300.06	-1,550.53	8,720,288.89
扣除非经常性损益的净利润	-126,638,223.34	6,602,713.14	-2,017.97	8,491,028.61
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
总资产	928,028,971.23	1,003,280,448.42	-7.50	752,480,818.82
股东权益	366,449,918.29	500,561,533.69	-26.79	492,643,204.22
经营活动产生的现金流量净额	-181,079,730.82	11,582,072.15	-1,663.45	-3,444,152.71

3.2 主要财务指标

单位： 币种：人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年
每股收益	-0.75	0.05	-1,600.00	0.05
最新每股收益				
净资产收益率(%)	-35.38	1.79	-2,076.54	1.78
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(%)	-34.56	1.32	-2,718.18	1.72
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.04	0.07	-1,585.71	-0.02
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
每股净资产	2.11	2.88	-26.74	2.83
调整后的每股净资产	1.86	2.80	-33.57	2.79

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处臵除公司产品外的其他资产产生的损益	-62,316.77
与经营业务无直接关系，如自然灾害等导致的流动资产盘盈、盘亏损益	-1,939,142.30
短期投资收益	103,586.42
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,775.95
因偶发原因，如因遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-1,140,000.00
所得税影响数	-19,236.91
合计	-3,014,889.42

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	40,869,825							40,869,825
其中：								
国家持有股份	30,817,344							30,817,344
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他	10,052,481							10,052,481
2、募集法人股份	45,200,200							45,200,200
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	86,070,025							86,070,025
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	87,959,800							87,959,800
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								

已上市流通股份合计	87,959,800						87,959,800
三、股份总数	174,029,825						174,029,825

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		31,892					
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)	
阳江市长发实业公司		30,145,956	17.32	未流通		国有股东	
北京国力神州投资有限公司		10,052,481	5.78	未流通		法人股东	
四川省永成电子系统有限责任公司		4,020,000	2.31	未流通		法人股东	
茂名市茂南区南方公司		1,500,000	0.86	未流通		法人股东	
镇江市环宇投资咨询有限责任公司		1,500,000	0.86	未流通		法人股东	
上海宏亿投资咨询有限公司		1,400,000	0.80	未流通		法人股东	
阳东县合山城建开发公司		1,320,000	0.76	未流通		法人股东	
阳江市东田科技发展有限公司		1,260,000	0.72	未流通		法人股东	
珠海市东珠澳旅游出租汽车有限公司		1,250,000	0.72	未流通		法人股东	
阳东县合山化式助剂厂		1,212,000	0.70	未流通		法人股东	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称(全称)		年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)				
傅惠娟		547,000	A股				
曲光芳		459,000	A股				
金桂凤		378,000	A股				
方洪丽		325,400	A股				
陈英		270,986	A股				
黄凤娟		231,200	A股				
郑皓		210,200	A股				
岑长敢		167,000	A股				
邓振波		158,384	A股				
彭良旺		157,000	A股				
上述股东关联关系或一致行动的说明							

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	
新实际控制人名称	
变更日期	
刊登日期和报刊	

公司控股股东阳江市长发实业公司持有的国有法人股 30145956 股已于 2004 年 12 月 17 日拍卖给了广州市福兴经济发展有限公司，迄今股权变更手续尚在办理中。因广州市福兴经济发展有限公司尚未披露收购协议书，公司无法披露相关信息。

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

因广州市福兴经济发展有限公司尚未披露收购协议书，公司无法披露相关信息。

(2) 实际控制人情况

因广州市福兴经济发展有限公司尚未披露收购协议书，公司无法披露相关信息。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

因广州市福兴经济发展有限公司尚未披露收购协议书，公司无法披露相关信息。

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
岑长篇	董事长	男	49	2002-05-31 ~ 2005-05-31	10,000	10,000	
赖增国	副董事长	男	44	2002-05-31 ~ 2005-05-31	10,000	10,000	
梁战存	董事、副总经理	男	44	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
曹世军	董事	男	49	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
阮建	董事、副总经理	男	47	2002-05-31 ~ 2005-05-31	5,000	5,000	
李伟跃	董事	男	42	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
胡建军	独立董事	男	41	2002-06-30 ~ 2005-05-31			
朱权炼	独立董事	男	33	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
黄晓光	独立董事	男	34	2003-05-31 ~ 2005-05-31			
叶警东	监事长	男	68	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
陈必雄	监事	男	41	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
李伍怀	监事	男	50	2002-05-31 ~ 2005-05-31	5,000	5,000	
杨长桥	监事	男	48	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
曹美兰	监事	女	47	2002-05-31 ~ 2005-05-31	1,000	1,000	
施运高	总经理	男		2004-06-15 ~ 2005-05-31			
李英	副总经理	女	49	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
罗飞	副总经理	男	40	2003-10-27 ~ 2005-05-31			
王晓	董事会秘书	男	44	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
张学明	总经理助理	男	40	2002-05-31 ~ 2005-05-31			
冯汝钊	财务负责人	男	32	2003-08-18 ~ 2005-05-31	6,000	6,000	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位: 元 币种: 人民币

年度报酬总额	2,300,000 元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	1,240,000 元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	1,120,000 元人民币
独立董事津贴	150,000 元人民币
独立董事其他待遇	
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	曹世军、李伟跃、叶警东、李伍怀、杨长桥。
报酬区间	人数
30 万元以上	4
20 万元至 30 万元	2
10 万元至 20 万元	3
10 万元以下	6

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年, 公司经营遇到前所未有的困难。在海洋捕捞方面, 由于国际原油价格的持续走高, 以及做为钓饵的鱿鱼价格的升高, 经营成本也随之增加, 迫使公司在 2004 年下半年压缩渔船出海生产, 在这个传统优势项目上的利润大幅下降。海洋养殖项目方面, 也由于市场的萎缩, 产品价格连续几年下降, 给承包经营户带来困境, 承包款拖欠严重, 渔船修理业务亦同, 公司在 2004 年度未对上述两个项目确认收入。此外, 2004 年末的印度洋海啸给公司的远洋船队带来的损失巨大, 由于资金紧张, 渔船修理过程缓慢, 对公司的影响将是长期的。我国现阶段的房地产政策是收缩银根, 这会为公司当前和未来几年在房地产经营项目上遇到一定的困难。

综上所述, 公司在 2004 年出现了巨额亏损, 除了公司经营管理能力不够外, 客观环境的制约也影响了公司的经营发展, 公司董事会对此深感歉疚。公司实际控制人的变化, 有可能在经营理念和经营方向上出现新的改变, 以此能更好地回报股东。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
海洋养殖业	1,776,984.95	7,754,537.47	-336.38	-82.83	-18.31	-795.61
海洋捕捞业	29,405,844.71	41,968,962.52	-42.72	-67.65	-31.70	-142.65
渔船修理业		1,797,528.11	-100.00	-100.00	-4.11	-138.86
旅游业	1,818,425.00		6.02	-30.45	-31.74	-1.27
种植业	15,000.00	1,568,925.60	-1,035.95	-97.16	-21.8	-1,855.55
房地产	104,020,117.00	81,310,437.91	21.83	3.17	9.41	-14.30
物业管理	654,001.88	49,086.24	92.49	100.00	100.00	100.00
网络服务	88,765.11	78,590.92	11.46	-21.63	-5.56	-66.14
关联交易的定价原则						
关联交易必要性、持续性的说明						

其中: 报告期内上市公司无向控股股东及其子公司销售产品的关联交易。

6.3 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
阳江	3,610,409.95	-87.85
广州	19,380,873.26	-62.43
成都	88,765.11	-21.63
重庆	104,674,118.88	3.82
国外	10,024,971.45	-80.66

6.4 采购和销售客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	43,564,850.00	占采购总额比重(%)	31.98
前五名销售客户销售金额合计	38,444,735.00	占销售总额比重(%)	27.90

6.5 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

适用 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.7 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

我国现阶段的房地产政策是收缩银根, 这会为公司当前和未来几年在房地产经营项目上遇到一定的困难。国际油价维持在高价位上, 也增加了公司的生产经营成本。

6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经武汉众环会计师事务所审计，公司 2004 年度实现净利润-129,653,112.76 元，加上年初未分配利润 34,821,808.13 元，年末合计可供分配利润-94,831,304.63 元。根据会计制度及《公司章程》的相关规定，公司 2004 年度不计提法定盈余公积和法定公益金，不进行资本公积转增资本，也不进行现金红利分配。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
阳江东南海船舶燃料供应有限公司	2003-10-27	3,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-10-27 ~ 2004-10-27	否	否
阳江东南海船舶燃料供应有限公司	2002-11-18	40,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2002-11-18 ~ 2005-11-18	否	否
广东英豪科技教育投资有限公司	2003-03-31	19,800,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-03-31 ~ 2004-03-31	否	否
重庆中安房地产开发有限公司	2003-09-09	35,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-09-09 ~ 2005-09-08	否	否
重庆中安房地产开发有限公司	2003-12-19	70,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-12-19 ~ 2004-12-18	否	否
湖南隆源置业公司	2004-09-30	35,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2004-09-30 ~ 2005-09-30	否	否
湖南隆源置业公司	2003-09-29	10,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-09-29 ~ 2004-09-28	否	否

湖南隆源置业公司	2003-10-22	8,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-10-22 ~ 2004-10-22	否	否
湖南隆源置业公司	2003-01-02	15,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-01-02 ~ 2004-01-01	否	否
重庆泰通实业发展有限公司	2004-02-14	20,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2004-02-14 ~ 2005-02-15	否	否
重庆新渝实业发展公司	2003-12-22	20,000,000.00 元人民币	连带责任担保	2003-12-22 ~ 2004-06-22	否	否
报告期内担保发生额合计				55,000,000.00 元人民币		
报告期末担保余额合计				275,800,000.00 元人民币		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				35,000,000.00 元人民币		
报告期末对控股子公司担保余额合计				173,000,000.00 元人民币		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				275,800,000.00 元人民币		
担保总额占公司净资产的比例				75.26		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）				是		
违规担保金额						

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

1、重大仲裁

2、重大诉讼仲裁事项的说明

为湖南隆源置业公司借款 1500 万元担保一事，出借行中国建设银行长沙市华兴支行已起诉湖南隆源置业公司和本公司，且湖南省长沙市中级人民法院已裁定：冻结湖南隆源置业公司和本公司的银行存款 1500 万元或查封、扣押其等额其他财产。目前湖南隆源置业公司正在就还款事宜与银行协商。若湖南隆源置业公司届时无法支付，则本公司可能因承担相应的连带责任而发生损失。

7.8 独立董事履行职责的情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
胡建军	9	9		
朱权炼	9	9		
黄晓光	9	9		

§ 8 监事会报告

2004 年度, 本监事会认真履行《公司法》及公司章程赋予的职责, 坚决贯彻落实《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》精神, 主动参加董事会和经营班子的有关会议, 积极开展对公司经营决策和财务管理等方面检查, 督促公司有关部门落实股东大会决议, 维护了全体股东合法权益。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

本报告期公司财务报告经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计, 注册会计师吴杰、邹涛签字出具了众环审字(2005)396 号标准无保留意见的审计报告。

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位: 广东华龙集团股份有限公司 2004 年 12 月 31 日 单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产:				
货币资金	177,947,268.39	41,234,129.43	107,068,255.48	4,376,049.36
短期投资	3,000,000.00			
应收票据	39,976,156.98	10,000,000.00	11,000,000.00	
应收股利				
应收利息				
应收账款	53,755,782.95	47,779,760.52	15,160,670.65	12,967,254.97
其他应收款	105,241,363.49	212,244,959.01	132,926,199.13	263,009,597.39
预付账款	61,565,722.56	37,027,818.51	6,248,955.00	3,334,734.63
应收补贴款	300,000.00		300,000.00	
存货	145,719,795.81	208,342,266.31	82,806.04	56,051.06
待摊费用	100,409.47	1,963.20	1,197.60	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	587,606,499.65	556,630,896.98	272,788,083.90	283,743,687.41
长期投资:				
长期股权投资	62,796,170.44	47,412,967.88	216,150,134.11	142,849,256.34
长期债权投资				
长期投资合计	62,796,170.44	47,412,967.88	216,150,134.11	142,849,256.34
其中: 合并价差				
其中: 股权投资差额				
固定资产:				
固定资产原价	377,041,377.53	380,578,167.66	246,598,455.82	248,538,541.24
减: 累计折旧	71,126,462.25	92,891,271.49	49,496,624.08	61,594,053.98
固定资产净值	305,914,915.28	287,686,896.17	197,101,831.74	186,944,487.26
减: 固定资产减值准备	36,656,974.77	37,796,974.77	36,656,974.77	36,656,974.77

固定资产净额	269,257,940.51	249,889,921.40	160,444,856.97	150,287,512.49
工程物资				
在建工程	36,002,009.98	30,802,100.82	27,562,604.41	27,562,604.41
固定资产清理				
固定资产合计	305,259,950.49	280,692,022.22	188,007,461.38	177,850,116.90
无形资产及其他资产：				
无形资产	41,680,929.82	39,991,925.40	41,680,929.82	39,991,925.40
长期待摊费用	5,936,898.02	3,301,158.75	3,510,003.64	2,259,958.75
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	47,617,827.84	43,293,084.15	45,190,933.46	42,251,884.15
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,003,280,448.42	928,028,971.23	722,136,612.85	646,694,944.80
流动负债：				
短期借款	174,400,000.00	236,200,000.00	51,400,000.00	89,400,000.00
应付票据	71,337,356.42	9,500,000.00		
应付账款	7,058,919.61	11,188,252.84	404,680.76	408,854.17
预收账款	198,630.00	714,732.81		
应付工资	751,998.73	3,161,943.04	356,777.21	2,377,936.00
应付福利费	6,654.01	516,943.36	114,700.85	116,674.67
应付股利	5,653,855.20	5,653,855.20	5,653,855.20	5,653,855.20
应交税金	5,760,655.87	7,791,810.24	3,851,223.36	3,849,922.09
其他应付款	67,276.65	26,329.03	31,593.91	18,827.25
其他应付款	14,117,712.90	72,235,732.93	33,806,248.40	78,750,023.31
预提费用		3,085,386.00		2,935,386.00
预计负债				
一年内到期的长期负债	102,000,000.00	64,800,000.00	89,000,000.00	29,800,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	381,353,059.39	414,874,985.45	184,619,079.69	213,311,478.69
长期负债：				
长期借款	64,800,000.00	94,000,000.00	29,800,000.00	56,000,000.00
应付债券				
长期应付款	8,272,663.72	7,352,865.44	7,850,151.44	7,003,403.68
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	73,072,663.72	101,352,865.44	37,650,151.44	63,003,403.68
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	454,425,723.11	516,227,850.89	222,269,231.13	276,314,882.37
少数股东权益	48,293,191.62	45,351,202.05		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	174,029,825.00	174,029,825.00	174,029,825.00	174,029,825.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	174,029,825.00	174,029,825.00	174,029,825.00	174,029,825.00
资本公积	272,445,267.30	272,445,267.30	272,445,267.30	272,445,267.30
盈余公积	20,163,284.36	20,163,284.36	19,559,430.78	19,559,430.78
其中：法定公益金	10,034,093.36	10,034,093.36	9,779,715.39	9,779,715.39
未分配利润	34,821,808.13	-94,831,304.63	33,832,858.64	-95,654,460.65

拟分配现金股利				
外币报表折算差额	664,161.65	303,418.39		
减：未确认投资损失	1,562,812.75	5,660,572.13		
所有者权益（或股东权益）合计	500,561,533.69	366,449,918.29	499,867,381.72	370,380,062.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,003,280,448.42	928,028,971.23	722,136,612.85	646,694,944.80

公司法定代表人：岑长篇 主管会计工作负责人：冯汝钊 会计机构负责人：潘大荣
利润及利润分配表

编制单位：广东华龙集团股份有限公司 2004 年 单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	上期数	本期数	上期数	本期数
一、主营业务收入	233,038,666.41	137,779,138.65	16,341,319.77	1,791,984.95
减：主营业务成本	171,611,205.07	136,237,061.08	11,616,717.32	11,120,991.18
主营业务税金及附加	4,406,446.78	5,245,629.13	-702,000.00	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	57,021,014.56	-3,703,551.56	5,426,602.45	-9,329,006.23
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	8,985,760.04	149,908.97	8,129,458.50	
减：营业费用	2,759,654.22	5,543,074.53	52,866.06	51,266.54
管理费用	41,129,281.61	86,420,901.01	16,113,312.86	35,900,082.89
财务费用	12,099,218.99	14,876,233.38	11,406,240.77	10,105,685.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,018,619.78	-110,393,851.51	-14,016,358.74	-55,386,041.52
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-1,050,666.81	-15,279,616.15	20,753,447.70	-74,100,877.77
补贴收入	1,800,000.00		800,000.00	
营业外收入	13,739.56	4,775.95		
减：营业外支出	295,933.89	9,142,488.70	26,484.62	400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,485,758.64	-134,811,180.41	7,510,604.34	-129,487,319.29
减：所得税	1,665,888.18	1,081,681.31		
减：少数股东损益	1,444,383.15	-2,071,989.58		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	1,562,812.75	4,167,759.38		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	8,938,300.06	-129,653,112.76	7,510,604.34	-129,487,319.29
加：年初未分配利润	27,956,461.03	34,821,808.13	27,824,375.16	33,832,858.64
其他转入				
六、可供分配的利润	36,894,761.09	-94,831,304.63	35,334,979.50	-95,654,460.65
减：提取法定盈余公积	1,084,025.30		751,060.43	
提取法定公益金	988,927.66		751,060.43	
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	34,821,808.13	-94,831,304.63	33,832,858.64	-95,654,460.65
减：应付优先股股利				

提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	34,821,808.13	-94,831,304.63	33,832,858.64	-95,654,460.65
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失		3,094,802.83		
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		-28,378,922.46		-6,246,975.65
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：岑长篇

主管会计工作负责人：冯汝钊

会计机构负责人：潘大荣

现金流量表

编制单位：广东华龙集团股份有限公司

2004 年

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,251,944.40	2,556,927.45
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	67,800,276.64	39,852,778.55
现金流入小计	209,052,221.04	42,409,706.00
购买商品、接受劳务支付的现金	251,122,566.86	4,327,194.41
支付给职工以及为职工支付的现金	10,707,161.87	2,034,564.40
支付的各项税费	4,529,449.01	105,227.35
支付的其他与经营活动有关的现金	123,772,774.13	134,573,492.42
现金流出小计	390,131,951.86	141,040,478.58
经营活动产生的现金流量净额	-181,079,730.82	-98,630,772.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,098,600.00	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	104,986.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	3,203,586.42	569,319.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,524,946.79	800,000.00
投资所支付的现金	100,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		1,369,319.10
现金流出小计	3,624,946.79	-1,369,319.10
投资活动产生的现金流量净额	-421,360.37	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		45,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金		45,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金	140,800,000.00	40,000,000.00
现金流入小计		7,692,114.44
偿还债务所支付的现金	140,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	87,000,000.00	47,692,114.44
其中：支付少数股东的股利	9,013,394.97	-2,692,114.44
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	96,013,394.97	
筹资活动产生的现金流量净额	44,786,605.03	-102,692,206.12
四、汇率变动对现金的影响	1,347.20	
五、现金及现金等价物净增加额	-136,713,138.96	
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-129,653,112.76	-129,487,319.29
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	4,167,759.38	
减：未确认的投资损失	-2,071,989.58	
加：计提的资产减值准备	65,558,709.45	34,530,093.53
固定资产折旧	22,012,441.15	12,097,429.90
无形资产摊销	1,689,004.42	1,689,004.42
长期待摊费用摊销	4,274,300.69	1,381,278.49
待摊费用减少(减：增加)	98,446.27	1,197.60
预提费用增加(减：减少)	3,085,386.00	2,935,386.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	57,734.82	
固定资产报废损失		
财务费用	9,013,394.97	7,692,114.44
投资损失(减：收益)	2,279,616.15	61,100,877.77
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-62,622,470.50	26,754.98
经营性应收项目的减少(减：增加)	-96,469,972.58	-137,554,603.42
经营性应付项目的增加(减：减少)	5,836,540.06	46,957,013.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-181,079,730.82	-98,630,772.58
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	41,234,129.43	4,376,049.36
减：现金的期初余额	177,947,268.39	107,068,255.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-136,713,138.96	-102,692,206.12

公司法定代表人：岑长篇 主管会计工作负责人：冯汝钊 会计机构负责人：潘大荣

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明

由于近年公司应收款项余额逐年递增，且原先规定的坏账计提比例偏低，已不符合《企业会计制度》关于谨慎性原则的要求。故公司在 2004 年度将计提坏账准备的比例进行变更，变更前后计提坏账准备的比例如下：

应收款项账龄	变更前计提坏账准备比例	变更后计提坏账准备比例
1 年以内	3%	5%
1—2 年	5%	10%
2—3 年	10%	30%
3—4 年	30%	50%
4—5 年	30%	80%
5 年以上	30%	100%

9.4 本报告期无会计差错变更

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围未发生变化

广东华龙集团华龙股份有限公司
董事长：岑长篇
二 00 五年四月二十六日